

# Änderungsverzeichnis zum Haushaltsplanentwurf 2015 - KONSUMTIV

| Zuordnung               |                    |                                          |                                             | Haushaltsansatz 2015 |                      |                      |             | Erläuterungen/Auswirkungen                                                                                 |
|-------------------------|--------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Teil-<br>HH             | Produkt-<br>gruppe | Bezeichnung                              | Ertrags-/Aufwandsart                        | Zellen-<br>Nr.       | Ansatz<br>alt<br>EUR | Ansatz<br>neu<br>EUR | Veränderung |                                                                                                            |
| 1                       | 2                  | 3                                        | 4                                           | 5                    | 6                    | 7                    | 8           | 9                                                                                                          |
| Teilhaushalte 01 und 05 |                    |                                          |                                             |                      |                      |                      |             |                                                                                                            |
| Aufwendungen:           |                    |                                          |                                             |                      |                      |                      |             |                                                                                                            |
| 05                      | 1112-005           | Steuerungsunterstützung Referat NSE      | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13                   | 242.080              | 142.080              | -100.000    | Reduzierung, da Mittelabfluss für KSIS 2.0 früher als geplant, bereits in 2014 (GR 02.12.2014)             |
| 05                      | 1210-005           | Statistik und Demografie                 | Personalaufwendungen                        | 11                   | 127.468              | 95.468               | -32.000     | Korrektur Personalkostenhochrechnung von FB 10 (insg. 168 T€) vgl. auch Vorlage 545/14                     |
| 05                      | 5110-005           | Nachhaltige Stadtentwicklung             | Personalaufwendungen                        | 11                   | 525.745              | 490.345              | -35.400     | Korrektur Personalkostenhochrechnung von FB 10 (insg. 168 T€) vgl. auch Vorlage 545/14                     |
| 05                      | 5610-005           | Klimaschutz, Europa, nachhalt. Mobilität | Personalaufwendungen                        | 11                   | 498.206              | 442.606              | -55.600     | Korrektur Personalkostenhochrechnung von FB 10 (insg. 168 T€) vgl. auch Vorlage 545/14                     |
| 05                      | 5610-005           | Klimaschutz, Europa, nachhalt. Mobilität | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13                   | 888.380              | 788.380              | -100.000    | Anpassung an Mittelabfluss 2014; nicht verbrauchte Mittel 2014 werden nach 2015 übertragen (GR 02.12.2014) |
| 05                      | 5710               | Wirtschaftsförderung                     | Personalaufwendungen                        | 11                   | 362.827              | 317.827              | -45.000     | Korrektur Personalkostenhochrechnung von FB 10 (insg. 168 T€) vgl. auch Vorlage 545/14                     |
| 05                      | 5710               | Wirtschaftsförderung                     | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13                   | 432.080              | 400.080              | -32.000     | Kürzung Projektaufwendungen (GR 02.12.2014)                                                                |
| 05                      | 5710               | Wirtschaftsförderung                     | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13                   | 400.080              | 450.080              | 50.000      | Erhöhung für Projekt WLAN vgl. CDU Antrag 472/14 (GR 02.12.2014)                                           |
|                         | Summe              | Aufwendungen Teilhaushalte 01 und 05     |                                             |                      | 3.476.866            | 3.126.866            | -350.000    |                                                                                                            |
| Dezernat I              |                    |                                          |                                             |                      |                      |                      |             |                                                                                                            |
| Erträge:                |                    |                                          |                                             |                      |                      |                      |             |                                                                                                            |
| 20                      | 1112-020           | Steuerungsunterstützung Fachbereich 20   | Öffentlich-rechtliche Entgelte              | 4                    | 180.000              | 210.000              | 30.000      | Erhöhung Bürgerschaftsgebühr durch Darlehensaufnahme SWLB (GR 02.12.2014)                                  |
| 20                      | 1122               | Finanzverwaltung und Kasse               | Sonstige ordentliche Erträge                | 9                    | 172.250              | 232.250              | 60.000      | Anpassung aufgrund höherem IST-Eingang 2014 (GR 02.12.2014)                                                |
|                         | Summe              | Erträge Dezernat I                       |                                             |                      | 352.250              | 442.250              | 90.000      |                                                                                                            |
| Aufwendungen:           |                    |                                          |                                             |                      |                      |                      |             |                                                                                                            |
| 08                      | 1111               | Geschäftsstelle Gemeinderat              | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13                   | 68.000               | 53.000               | -15.000     | Verschiebung Gemeinderats-Ausfahrt auf 2016 vgl. Grünen-Antrag 495/14 (GR 02.12.2014)                      |
| 08                      | 1130               | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13                   | 281.950              | 256.950              | -25.000     | Reduzierung Presse- und Öffentlichkeitsarbeit vgl. Grünen-Antrag 467/14 (GR 02.12.2014)                    |
| 10                      | 1121               | Personalaufwendungen                     | Personalaufwendungen                        | 11                   | 5.080.687            | 5.090.687            | 10.000      | Zusätzlicher Aufwand durch mehr Beteiligung der Betriebsärztin an den BEM-Verfahren (GR 02.12.2014)        |
| 10                      | 1121               | Personalaufwendungen                     | Personalaufwendungen                        | 11                   | 5.090.687            | 4.788.687            | -302.000    | Pauschale Kürzung vgl. Vorlage 545/14 (GR 02.12.2014)                                                      |

# Änderungsverzeichnis zum Haushaltsplanentwurf 2015 - KONSUMTIV

| Zuordnung            |                    |                                         |                                             | Haushaltsansatz 2015 |                      |                      |                 | Erläuterungen/Auswirkungen                                                                                 |
|----------------------|--------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Teil-<br>HH          | Produkt-<br>gruppe | Bezeichnung                             | Ertrags-/Aufwandsart                        | Zellen-<br>Nr.       | Ansatz<br>alt<br>EUR | Ansatz<br>neu<br>EUR | Veränderung     |                                                                                                            |
| 1                    | 2                  | 3                                       | 4                                           | 5                    | 6                    | 7                    | 8               | 9                                                                                                          |
| 20                   | 1112-020           | Steuerungsunterstützung Fachbereich 20  | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13                   | 189.695              | 255.695              | 66.000          | Aktualisierung aufgrund der IST-Abrechnung im Jahr 2014 (GR 02.12.2014)                                    |
|                      | <b>Summe</b>       | <b>Aufwendungen Dezernat I</b>          |                                             |                      | <b>10.711.019</b>    | <b>10.445.019</b>    | <b>-266.000</b> |                                                                                                            |
| <b>Dezernat II</b>   |                    |                                         |                                             |                      |                      |                      |                 |                                                                                                            |
| <b>Erträge:</b>      |                    |                                         |                                             |                      |                      |                      |                 |                                                                                                            |
| 48                   | 211001             | Grundschulen                            | Zuweisungen und Zuwendungen                 | 2                    | 787.423              | 786.673              | -750            | Änderung der Sachkostenbeiträge aufgrund aktueller Schülerzahlen (GR 02.12.2014)                           |
| 48                   | 211002             | Haupt- und Werkrealschulen              | Zuweisungen und Zuwendungen                 | 2                    | 869.032              | 836.032              | -33.000         | Änderung der Sachkostenbeiträge aufgrund aktueller Schülerzahlen (GR 02.12.2014)                           |
| 48                   | 211003             | Schulverbundschulen                     | Zuweisungen und Zuwendungen                 | 2                    | 270.142              | 280.642              | 10.500          | Änderung der Sachkostenbeiträge aufgrund aktueller Schülerzahlen (GR 02.12.2014)                           |
| 48                   | 211004             | Realschulen                             | Zuweisungen und Zuwendungen                 | 2                    | 964.109              | 943.609              | -20.500         | Änderung der Sachkostenbeiträge aufgrund aktueller Schülerzahlen (GR 02.12.2014)                           |
| 48                   | 211006             | Gymnasien                               | Zuweisungen und Zuwendungen                 | 2                    | 2.141.420            | 2.074.220            | -67.200         | Änderung der Sachkostenbeiträge aufgrund aktueller Schülerzahlen (GR 02.12.2014)                           |
| 48                   | 212002             | Förderschulen                           | Zuweisungen und Zuwendungen                 | 2                    | 295.300              | 285.300              | -10.000         | Änderung der Sachkostenbeiträge aufgrund aktueller Schülerzahlen (GR 02.12.2014)                           |
| 48                   | 36500101           | Kindertageseinrichtungen 0 - 6 Jährige  | Zuweisungen und Zuwendungen                 | 2                    | 10.649.848           | 11.433.248           | 783.400         | Erhöhte Förderung der Unter-Dreijährigen um 1.420 EUR / Kind (GR 02.12.2014)                               |
|                      | <b>Summe</b>       | <b>Erträge Dezernat II</b>              |                                             |                      | <b>15.977.274</b>    | <b>16.639.724</b>    | <b>662.450</b>  |                                                                                                            |
| <b>Aufwendungen:</b> |                    |                                         |                                             |                      |                      |                      |                 |                                                                                                            |
| 48                   | 904801             | Gemeinkosten Schulen                    | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13                   | 1.222.450            | 1.249.350            | -26.900         | Änderung aufgrund aktueller Schülerzahlen (GR 02.12.2014)                                                  |
| 48                   | 211001             | Grundschulen                            | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13                   | 1.669.436            | 1.656.436            | -13.000         | Änderung aufgrund aktueller Schülerzahlen (GR 02.12.2014)                                                  |
| 48                   | 211002             | Haupt- und Werkrealschulen              | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13                   | 406.361              | 405.261              | -1.100          | Änderung aufgrund aktueller Schülerzahlen (GR 02.12.2014)                                                  |
| 48                   | 211003             | Schulverbundschulen                     | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13                   | 145.827              | 140.827              | -5.000          | Änderung aufgrund aktueller Schülerzahlen (GR 02.12.2014)                                                  |
| 48                   | 211004             | Realschulen                             | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13                   | 373.275              | 363.275              | -10.000         | Änderung aufgrund aktueller Schülerzahlen (GR 02.12.2014)                                                  |
| 48                   | 211006             | Gymnasien                               | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13                   | 825.518              | 805.518              | -20.000         | Änderung aufgrund aktueller Schülerzahlen (GR 02.12.2014)                                                  |
| 48                   | 212002             | Förderschulen                           | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13                   | 52.081               | 48.081               | -4.000          | Änderung aufgrund aktueller Schülerzahlen (GR 02.12.2014)                                                  |
| 48                   | 36500101           | Kindertageseinrichtungen 0 - 6 Jährige  | Transferaufwendungen                        | 16                   | 22.977.158           | 22.077.158           | -900.000        | Anpassung an Mittelabfluss 2014; nicht verbrauchte Mittel 2014 werden nach 2015 übertragen (GR 02.12.2014) |
| 48                   | 36500102           | Kindertageseinrichtungen 7 - 14 Jährige | Transferaufwendungen                        | 16                   | 1.043.192            | 943.192              | -100.000        | Anpassung an Mittelabfluss 2014; nicht verbrauchte Mittel 2014 werden nach 2015 übertragen (GR 02.12.2014) |

# Änderungsverzeichnis zum Haushaltsplanentwurf 2015 - KONSUMTIV

| Zuordnung             |               |                                               | Haushaltsansatz 2015                        |            |                |                | Erläuterungen/Auswirkungen |                                                                                          |
|-----------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------|------------|----------------|----------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| Teil-HH               | Produktgruppe | Bezeichnung                                   | Ertrags-/Aufwandsart                        | Zellen-Nr. | Ansatz alt EUR | Ansatz neu EUR | Veränderung                |                                                                                          |
| 1                     | 2             | 3                                             | 4                                           | 5          | 6              | 7              | 8                          | 9                                                                                        |
| 55                    | 4140          | Gesundheitswesen                              | Personalaufwendungen                        | 11         | 101.295        | 36.295         | -65.000                    | Verzicht Stelle Gesundheitsförderer vgl. FDP-Antrag 514/14 (GR 02.12.2014)               |
| Summe                 |               |                                               | Aufwendungen Dezernat II                    |            | 28.816.593     | 27.725.393     | -1.145.000                 |                                                                                          |
| Dezernat III          |               |                                               |                                             |            |                |                |                            |                                                                                          |
| Erträge:              |               |                                               |                                             |            |                |                |                            |                                                                                          |
| 67                    | 9067          | Fachbereichsgemeinkosten TH 67                | Privatrechtliche Leistungsentgelte          |            | 7.100          | 0              | -7.100                     | Wegfall der Miete von der PAG durch Umzug der Stadwerke ab Dezember 2014 (GR 02.12.2014) |
| 67                    | 5410-067      | Gemeindestraßen                               | Aktiviere Eigenleistungen                   | 8          | 1.032.500      | 1.011.000      | -21.500                    | Anpassung der Eigenhonore durch Veränderungen Finanzhaushalt                             |
| 67                    | 5540          | Naturschutz und Landschaftspflege             | Aktiviere Eigenleistungen                   | 8          | 28.500         | 26.500         | -2.000                     | Anpassung der Eigenhonore durch Veränderungen Finanzhaushalt                             |
| 67                    | 5510          | Öffentliches Grün / Landschaftsbau            | Aktiviere Eigenleistungen                   | 8          | 291.500        | 293.500        | 2.000                      | Anpassung der Eigenhonore durch Veränderungen Finanzhaushalt                             |
| 65                    | 1124          | Gebäude- und Technisches Immobilienmanagement | Aktiviere Eigenleistungen                   | 8          | 1.300.800      | 1.358.800      | 58.000                     | Anpassung der Eigenhonore durch Veränderungen Finanzhaushalt                             |
| Summe                 |               |                                               | Erträge Dezernat III                        |            | 2.660.400      | 2.689.800      | 29.400                     |                                                                                          |
| Aufwendungen:         |               |                                               |                                             |            |                |                |                            |                                                                                          |
| 65                    | 1124          | Gebäude- und Technisches Immobilienmanagement | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13         | 14.726.100     | 14.831.100     | 105.000                    | Erhöhung durch Vorlage 284/14, Anmietung Kita Schulteiß-Kohle                            |
| 65                    | 1124          | Gebäude- und Technisches Immobilienmanagement | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13         | 14.831.100     | 14.761.100     | -70.000                    | Reduzierung der Strompreise für 2015 (GR 02.12.2014)                                     |
| 67                    | 5410-067      | Gemeindestraßen                               | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13         | 4.299.173      | 4.404.173      | 105.000                    | Aktivierung Aufzüge Francksteig vgl. Anträge FW 510/14 und LUBU 524/14 (GR 03.12.2014)   |
| 67                    | 5410-067      | Gemeindestraßen                               | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13         | 4.404.173      | 4.330.673      | -73.500                    | Reduzierung der Strompreise und Straßenentwässerungsanteil für 2015 (GR 02.12.2014)      |
| 67                    | 5420-067      | Kreisstraßen                                  | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13         | 96.676         | 95.176         | -1.500                     | Reduzierung des Straßenentwässerungsanteil für 2015 (GR 02.12.2014)                      |
| 67                    | 5430-067      | Landesstraßen                                 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13         | 301.910        | 296.410        | -5.500                     | Reduzierung der Strompreise und Straßenentwässerungsanteil für 2015 (GR 02.12.2014)      |
| 67                    | 5440-067      | Bundesstraßen                                 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13         | 266.380        | 259.880        | -6.500                     | Reduzierung der Strompreise und Straßenentwässerungsanteil für 2015 (GR 02.12.2014)      |
| Summe                 |               |                                               | Aufwendungen Dezernat III                   |            | 38.925.512     | 38.978.512     | 53.000                     |                                                                                          |
| Sonderbudget Finanzen |               |                                               |                                             |            |                |                |                            |                                                                                          |
| Erträge:              |               |                                               |                                             |            |                |                |                            |                                                                                          |
| 90                    | 5350          | Kombinierte Versorgungsbetriebe               | Zinsen und ähnliche Erträge                 | 7          | 1.323.300      | 1.623.300      | 300.000                    | Anpassung an Hochrechnung der SWLB 10/2014 (GR 03.12.2014)                               |
| 90                    | 5350          | Kombinierte Versorgungsbetriebe               | Kostenerstattungen und Kostenumlagen        | 6          | 0              | 10.000         | 10.000                     | Aktualisierung Netznutzungsentgelt Syna (GR 03.12.2014)                                  |
| 90                    | 6110          | Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen   | Grundsteuer A                               | 1          | 100.000        | 93.000         | -7.000                     | Verzicht auf Grundsteuererhöhung (GR 03.12.2014)                                         |

# Änderungsverzeichnis zum Haushaltsplanentwurf 2015 - KONSUMTIV

| Zuordnung             |                    |                                             |                                            | Haushaltsansatz 2015 |                      |                      |                   | Erläuterungen/Auswirkungen                                                                |
|-----------------------|--------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| Teil-<br>gruppe<br>HH | Produkt-<br>gruppe | Bezeichnung                                 | Ertrags-/Aufwandsart                       | Zellen-<br>Nr.       | Ansatz<br>alt<br>EUR | Ansatz<br>neu<br>EUR | Veränderung       |                                                                                           |
| 1                     | 2                  | 3                                           | 4                                          | 5                    | 6                    | 7                    | 8                 | 9                                                                                         |
| 90                    | 6110               | Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen | Grundsteuer B                              | 1                    | 15.900.000           | 14.700.000           | -1.200.000        | Verzicht auf Grundsteuererhöhung (GR 03.12.2014)                                          |
| 90                    | 6110               | Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer         | 1                    | 8.024.000            | 7.391.000            | -633.000          | Anpassung an neue Schlüsselzahl ab 2015 (GR 03.12.2014)                                   |
| 90                    | 6110               | Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen | Vergütungssteuer                           | 1                    | 2.300.000            | 2.450.000            | 150.000           | Erhöhung durch Vorlage 440/14 (GR 02.12.2014)                                             |
| 90                    | 6110               | Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen | Leistungen nach Familienleistungsausgleich | 1                    | 3.896.000            | 3.879.000            | -17.000           | Reduzierung durch Haushaltsentlass nach der November-<br>Steuerschätzung (GR 03.12.2014)  |
| 90                    | 6110               | Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen | Zuweisungen und Zuwendungen                | 2                    | 33.934.000           | 33.365.000           | -569.000          | Reduzierung durch geringere Kopfbeträge nach November-<br>Steuerschätzung (GR 03.12.2014) |
|                       | <b>Summe</b>       | <b>Erträge Sonderbudget Finanzen</b>        |                                            |                      | <b>65.477.300</b>    | <b>63.511.300</b>    | <b>-1.966.000</b> |                                                                                           |
| <b>Aufwendungen:</b>  |                    |                                             |                                            |                      |                      |                      |                   |                                                                                           |
| 90                    | 5750               | Stadtmarketing/Tourismus/Veranstaltungen    | Transferaufwendungen                       | 16                   | 6.400.000            | 6.200.000            | -200.000          | Kompensation durch Mittelübertrag aus 2014 (GR 03.12.2014)                                |
| 90                    | 6120               | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft        | Sonstige ordentliche Aufwendungen          | 17                   | -397.000             | -597.000             | -200.000          | Kompensation für Globale Minderaufwendung (GR 03.12.2014)                                 |
| 90                    | 6120               | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft        | Sonstige ordentliche Aufwendungen          | 17                   | -597.000             | 703.000              | 1.300.000         | Abbau durch Konkretisierung (GR 03.12.2014)                                               |
|                       | <b>Summe</b>       | <b>Aufwendungen Sonderbudget Finanzen</b>   |                                            |                      | <b>5.406.000</b>     | <b>6.306.000</b>     | <b>900.000</b>    |                                                                                           |
|                       | <b>Summe</b>       | <b>Veränderungen Erträge</b>                |                                            |                      | <b>84.467.224</b>    | <b>83.283.074</b>    | <b>-1.184.150</b> |                                                                                           |
|                       | <b>Summe</b>       | <b>Veränderungen Aufwendungen</b>           |                                            |                      | <b>87.335.990</b>    | <b>86.581.790</b>    | <b>-808.000</b>   |                                                                                           |

# Änderungsverzeichnis zum Haushaltsplanentwurf 2015 - NEUTRAL

| Zuordnung     |                                          |                                             |            | Haushaltsansatz 2015 |                |             | Erläuterungen/Auswirkungen                                                           |
|---------------|------------------------------------------|---------------------------------------------|------------|----------------------|----------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Produktgruppe | Bezeichnung                              | Ertrags-/Aufwandsart                        | Zellen-Nr. | Ansatz alt EUR       | Ansatz neu EUR | Veränderung |                                                                                      |
| 2             | 3                                        | 4                                           | 5          | 6                    | 7              | 8           | 9                                                                                    |
| 9005          | Gemeinkosten Referat NSE                 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13         | 19.000               | 13.000         | -6.000      | Haushaltsneutrale Umschichtung/Zuordnung                                             |
| 5610-005      | Klimaschutz, Europa, nachhalt. Mobilität | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13         | 888.380              | 894.380        | 6.000       | Haushaltsneutrale Umschichtung/Zuordnung                                             |
| 312005        | Eingeleiderungsleistungen                | Zuweisungen und Zuwendungen                 | 2          | 28.000               | 0              | -28.000     | Haushaltsneutrale Umschichtung/Zuordnung (durch Statistische Anforderungen des StLA) |
| 312005        | Eingeleiderungsleistungen                | Zuweisungen und Zuwendungen                 | 2          | 0                    | 28.000         | 28.000      | Haushaltsneutrale Umschichtung/Zuordnung (durch Statistische Anforderungen des StLA) |
| 312005        | Eingeleiderungsleistungen                | Transferaufwendungen                        | 16         | 28.000               | 0              | -28.000     | Haushaltsneutrale Umschichtung/Zuordnung (durch Statistische Anforderungen des StLA) |
| 312005        | Eingeleiderungsleistungen                | Transferaufwendungen                        | 16         | 0                    | 28.000         | 28.000      | Haushaltsneutrale Umschichtung/Zuordnung (durch Statistische Anforderungen des StLA) |
| 3260          | Brandschutz                              | Zuweisungen und Zuwendungen                 | 2          | 404.211              | 124.211        | -280.000    | Haushaltsneutrale Umschichtung/Zuordnung                                             |
| 3260          | Brandschutz                              | Kostenerstattungen und Kostenumlagen        | 6          | 0                    | 280.000        | 280.000     | Haushaltsneutrale Umschichtung/Zuordnung                                             |
| 214001        | Schülerbeförderung                       | Öffentlich-rechtliche Entgelte              | 4          | 26.500               | 17.000         | -9.500      | Haushaltsneutrale Umschichtung/Zuordnung                                             |
| 214001        | Schülerbeförderung                       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen        | 6          | 105.000              | 73.000         | -32.000     | Haushaltsneutrale Umschichtung/Zuordnung                                             |
| 904801        | Gemeinkosten Schulen                     | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13         | 1.245.200            | 1.203.700      | -41.500     | Haushaltsneutrale Umschichtung/Zuordnung                                             |
| 5111-060      | Gutachterausschuss                       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13         | 1.868                | 21.868         | 20.000      | Haushaltsneutrale Umschichtung/Zuordnung                                             |
| 5111-060      | Gutachterausschuss                       | Sonstige ordentliche Aufwendungen           | 17         | 34.539               | 14.539         | -20.000     | Haushaltsneutrale Umschichtung/Zuordnung                                             |
| 5530          | Friedhofs- und Bestattungswesen          | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13         | 587.796              | 707.796        | 120.000     | Haushaltsneutrale Umschichtung/Zuordnung                                             |
| 5530          | Friedhofs- und Bestattungswesen          | Sonstige ordentliche Aufwendungen           | 17         | 191.293              | 71.293         | -120.000    | Haushaltsneutrale Umschichtung/Zuordnung                                             |
| Summe         | Veränderungen Erträge                    |                                             |            | 563.711              | 522.211        | -41.500     |                                                                                      |
| Summe         | Veränderungen Aufwendungen               |                                             |            | 2.996.076            | 2.954.576      | -41.500     |                                                                                      |